

RESEAU NEPHROLOR

ALLEE DU MORVAN

CHU DE BRABOIS

54500 VANDOEUVRE LES NANCY

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Compte de Résultat

| | | 31/12/2019 | 31/12/2018 |
|-----------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| | | 12 mois | 12 mois |
| PRODUITS D'EXPLOITATION | Ventes de marchandises, de produits fabriqués | | |
| | Prestations de services | 1 000 | 1 662 |
| | Productions stockée | | |
| | Production immobilisée | | |
| | Subventions d'exploitation | 209 469 | 197 092 |
| | Dons | | |
| | Cotisations | 10 125 | 10 125 |
| | Legs et donations | | |
| | Autres produits de gestion courante | | |
| | Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges | | 170 |
| Autres produits | | | |
| | Total des produits d'exploitation | 220 594 | 209 049 |
| CHARGES D'EXPLOITATION | Achats | | |
| | Variation de stock | | |
| | Autres achats et charges externes | 198 080 | 218 730 |
| | Impôts, taxes et versements assimilés | | |
| | Rémunération du personnel | | |
| | Charges sociales | | |
| | Subventions accordées par l'association | | |
| | Dotations aux amortissements et dépréciations | | |
| | Dotations aux provisions | | |
| | Autres charges | | |
| | Total des charges d'exploitation | 198 080 | 218 730 |
| | 1 - RESULTAT COURANT NON FINANCIER | 22 514 | (9 681) |
| Charges financières | Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges | | |
| | Intérêts et produits financiers | 2 099 | 2 221 |
| | Dotations aux amortissements et aux dépréciations | | |
| | Intérêts et charges financières | | |
| | 2 - RESULTAT FINANCIER | 2 099 | 2 221 |
| | 3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (1 + 2) | 24 613 | (7 460) |
| Produits financiers | Produits exceptionnels | 129 | |
| | Charges exceptionnelles | | |
| | 4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL | 129 | |
| | Impôts sur les sociétés | | |
| | (+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs | | 20 333 |
| | (-) Engagements à réaliser sur ressources affectées | 15 241 | 10 031 |
| | TOTAL DES PRODUITS | 222 821 | 231 603 |
| | TOTAL DES CHARGES | 213 320 | 228 762 |
| | EXCEDENT ou DEFICIT | 9 501 | 2 841 |
| EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE | PRODUITS | | |
| | Bénévolat | | |
| | Prestations en nature | | |
| | Dons en nature | | |
| | CHARGES | | |
| | Secours en nature | | |
| | Mise à disposition gratuite de biens et services | | |
| | Personnel bénévole | | |

Détail du compte de résultat

| | 01/01/2019 31/12/2019 | 12 mois | 01/01/2018 31/12/2018 | 12 mois | Variations | % |
|----------------------------------------------------------------|--------------------------|---------------|--------------------------|---------------|--------------------|----------------|
| Total des produits de fonctionnement | 220 593,76 | <i>100,00</i> | 209 049,15 | <i>100,00</i> | 11 544,61 | <i>5,52</i> |
| Prestations de services | 1 000,00 | <i>0,45</i> | 1 662,15 | <i>0,80</i> | (662,15) | <i>-39,84</i> |
| 708000 PRODUITS DES ACTIVITES ANNEXES | 1 000,00 | <i>0,45</i> | 1 662,15 | <i>0,80</i> | (662,15) | <i>-39,84</i> |
| Subventions d'exploitation | 209 468,76 | <i>94,96</i> | 197 092,00 | <i>94,28</i> | 12 376,76 | <i>6,28</i> |
| 741000 SUBVENTION FIR | 209 468,76 | <i>94,96</i> | 197 092,00 | <i>94,28</i> | 12 376,76 | <i>6,28</i> |
| Cotisations | 10 125,00 | <i>4,59</i> | 10 125,00 | <i>4,84</i> | | |
| 756100 COTISATIONS DES MEMBRES | 10 125,00 | <i>4,59</i> | 10 125,00 | <i>4,84</i> | | |
| Reprises sur amts, dép, prov et transferts de charges | | | 170,00 | <i>0,08</i> | (170,00) | <i>-100,00</i> |
| 791000 TRANSFERT DE CHARGES | | | 170,00 | <i>0,08</i> | (170,00) | <i>-100,00</i> |
| Total des charges de fonctionnement | 198 079,56 | <i>89,79</i> | 218 730,20 | <i>104,63</i> | (20 650,64) | <i>-9,44</i> |
| Autres achats et charges externes | 198 079,56 | <i>89,79</i> | 218 730,20 | <i>104,63</i> | (20 650,64) | <i>-9,44</i> |
| 606400 FOURNITURES DE BUREAU | 2 411,75 | <i>1,09</i> | 2 777,04 | <i>1,33</i> | (365,29) | <i>-13,15</i> |
| 606500 IMPRIMES DIVERS | 2 874,26 | <i>1,30</i> | 6 096,56 | <i>2,92</i> | (3 222,30) | <i>-52,85</i> |
| 613200 LOCATION IMMOBILIERE | 6 487,54 | <i>2,94</i> | 7 048,20 | <i>3,37</i> | (560,66) | <i>-7,95</i> |
| 613550 HEBERGEMENT SITE WEB.ORG | 167,78 | <i>0,08</i> | 763,06 | <i>0,37</i> | (595,28) | <i>-78,01</i> |
| 614500 FRAIS DE FONCTIONNEMENT CHU | 2 702,39 | <i>1,23</i> | 4 566,86 | <i>2,18</i> | (1 864,47) | <i>-40,83</i> |
| 615200 ENTRETIEN IMMOBILIER | 1 132,00 | <i>0,51</i> | | | 1 132,00 | |
| 616000 ASSURANCES | 802,07 | <i>0,36</i> | 838,11 | <i>0,40</i> | (36,04) | <i>-4,30</i> |
| 618500 INSCRIPTION CONGRES | 240,00 | <i>0,11</i> | 5 471,40 | <i>2,62</i> | (5 231,40) | <i>-95,61</i> |
| 621400 PRESTATIONS PERSONNEL EXT. | 162 758,55 | <i>73,78</i> | 170 792,51 | <i>81,70</i> | (8 033,96) | <i>-4,70</i> |
| 622600 HONORAIRES | 6 964,40 | <i>3,16</i> | 6 974,00 | <i>3,34</i> | (9,60) | <i>-0,14</i> |
| 622601 HONORAIRES FORMATIONS PATIENTS | 3 720,00 | <i>1,69</i> | | | 3 720,00 | |
| 623100 ANNONCE ET INSERTION | 90,00 | <i>0,04</i> | 2 235,00 | <i>1,07</i> | (2 145,00) | <i>-95,97</i> |
| 623400 CADEAUX - DONNS | 35,00 | <i>0,02</i> | 353,50 | <i>0,17</i> | (318,50) | <i>-90,10</i> |
| 625100 FRAIS DE DEPLACEMENT | 3 750,16 | <i>1,70</i> | 6 194,34 | <i>2,96</i> | (2 444,18) | <i>-39,46</i> |
| 625700 FRAIS DE RECEPTION | 3 703,83 | <i>1,68</i> | 1 231,58 | <i>0,59</i> | 2 472,25 | <i>200,74</i> |
| 626100 FRAIS POST AUX | (410,21) | <i>-0,19</i> | 2 415,61 | <i>1,16</i> | (2 825,82) | <i>-116,98</i> |
| 626300 TELEPHONE | 55,26 | <i>0,03</i> | 373,04 | <i>0,18</i> | (317,78) | <i>-85,19</i> |
| 627000 SERVICES BANCAIRES | 239,78 | <i>0,11</i> | 222,39 | <i>0,11</i> | 17,39 | <i>7,82</i> |
| 628110 COTISATIONS | 355,00 | <i>0,16</i> | 377,00 | <i>0,18</i> | (22,00) | <i>-5,84</i> |
| RESULTAT COURANT NON FINANCIER | 22 514,20 | <i>10,21</i> | (9 681,05) | <i>-4,63</i> | 32 195,25 | <i>332,56</i> |
| RESULTAT FINANCIER | 2 098,54 | <i>0,95</i> | 2 220,78 | <i>1,06</i> | (122,24) | <i>-5,50</i> |
| Intérêts et produits financiers | 2 098,54 | <i>0,95</i> | 2 220,78 | <i>1,06</i> | (122,24) | <i>-5,50</i> |
| 761600 PRODUITS FINANCIERS | 2 098,54 | <i>0,95</i> | 2 220,78 | <i>1,06</i> | (122,24) | <i>-5,50</i> |
| RESULTAT COURANT AVANT IMPOSTS | 24 612,74 | <i>11,16</i> | (7 460,27) | <i>-3,57</i> | 32 073,01 | <i>429,92</i> |
| Produits exceptionnels | 129,00 | <i>0,06</i> | | | 129,00 | |
| 772800 PRODUITS EXCEPT/EXER. PRECDT | 129,00 | <i>0,06</i> | | | 129,00 | |
| Résultat exceptionnel | 129,00 | <i>0,06</i> | | | 129,00 | |
| Report des ressources non utilisées des exercices antér | | | 20 333,02 | <i>9,73</i> | (20 333,02) | <i>-100,00</i> |
| 789400 REPRISES SUR FONDS DEDIES | | | 20 333,02 | <i>9,73</i> | (20 333,02) | <i>-100,00</i> |
| Engagements à réaliser sur ressources affectées | 15 240,72 | <i>6,91</i> | 10 031,44 | <i>4,80</i> | 5 209,28 | <i>51,93</i> |
| 689400 ENGAGEMENTS A REALISER | 15 240,72 | <i>6,91</i> | 10 031,44 | <i>4,80</i> | 5 209,28 | <i>51,93</i> |
| TOTAL DES PRODUITS | 222 821,30 | <i>101,01</i> | 231 602,95 | <i>110,79</i> | (8 781,65) | <i>-3,79</i> |

Détail du compte de résultat

| | 01/01/2019 31/12/2019 | 12 mois | 01/01/2018 31/12/2018 | 12 mois | Variations | % |
|--------------------------------------------------------|--------------------------|--------------|--------------------------|---------------|--------------------|---------------|
| TOTAL DES CHARGES | 213 320,28 | <i>96,70</i> | 228 761,64 | <i>109,43</i> | (15 441,36) | <i>-6,75</i> |
| Excédent ou déficit de l'exercice | 9 501,02 | <i>4,31</i> | 2 841,31 | <i>1,36</i> | 6 659,71 | <i>234,39</i> |
| Contributions volontaires en nature | | | | | | |
| Charges des contributions volontaires en nature | | | | | | |

Bilan Actif

| | | 31/12/2019 | | | 31/12/2018 |
|------------------------------------------------|----------------------------------------------------|----------------|-------------------|----------------|----------------|
| | | Brut | Amort. et Dépréc. | Net | Net |
| ACTIF IMMOBILISE | IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | | | | |
| | Frais d'établissement | | | | |
| | Frais de recherche et de développement | | | | |
| | Concessions brevets droits similaires | 14 076 | 14 076 | | |
| | Fonds commercial (1) | | | | |
| | Autres immobilisations incorporelles | 38 610 | | 38 610 | |
| | Avances et acomptes | | | | |
| | IMMOBILISATIONS CORPORELLES | | | | |
| | Terrains | | | | |
| | Constructions | | | | |
| | Installations techniques, mat. et outillage indus. | | | | |
| | Autres immobilisations corporelles | 3 354 | 3 354 | | |
| | Immobilisations grevées de droits | | | | |
| | Immobilisations en cours | | | | |
| | Avances et acomptes | | | | |
| IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2) | | | | | |
| Participations évaluées selon mise en équival. | | | | | |
| Autres participations | | | | | |
| Créances rattachées à des participations | | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | | | |
| Prêts | | | | | |
| Autres immobilisations financières | | | | | |
| | TOTAL (I) | 56 040 | 17 430 | 38 610 | |
| ACTIF CIRCULANT | STOCKS ET EN-COURS | | | | |
| | Matières premières, approvisionnements | | | | |
| | En-cours de production de biens | | | | |
| | En-cours de production de services | | | | |
| | Produits intermédiaires et finis | | | | |
| | Marchandises | | | | |
| | Avances et Acomptes versés sur commandes | | | | |
| | CREANCES (3) | | | | |
| | Créances usagers et comptes rattachés | | | | |
| | Autres créances | 6 214 | | 6 214 | 94 |
| VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT | | | | | |
| DISPONIBILITES | 746 293 | | 746 293 | 595 241 | |
| COMPTES DE REGULARISATION | Charges constatées d'avance | 618 | | 618 | 879 |
| | TOTAL (II) | 753 125 | | 753 125 | 596 214 |
| | Frais d'émission d'emprunt à étaler (III) | | | | |
| Primes de remboursement des obligations (IV) | | | | | |
| Ecarts de conversion actif (V) | | | | | |
| | TOTAL ACTIF (I à VI) | 809 165 | 17 430 | 791 735 | 596 214 |

(1) dont droit au bail

(2) dont à moins d'un an

(3) dont à plus d'un an

ENGAGEMENTS RECUS

Legs nets à réaliser : - acceptés par les organes statutairement compétents

- autorisés par l'organisme de tutelle

Dons en nature restant à vendre

Bilan Passif

| | | 31/12/2019 | 31/12/2018 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| Fonds associatifs | Fonds propres | | |
| | Fonds associatifs sans droit de reprise Dont legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés, subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables | 421 586 | 418 745 |
| | Ecart de réévaluation Réserves Report à nouveau | | |
| | Résultat de l'exercice | 9 501 | 2 841 |
| | Total des fonds propres | 431 087 | 421 586 |
| | Autres fonds associatifs | | |
| Fonds associatifs avec droit de reprise - Apports - Legs et donations - Subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables | | | |
| Résultats sous contrôle de tiers financeurs Droits des propriétaires Ecart de réévaluation Subventions d'investissement sur biens non renouvelables Provisions réglementées | 60 096 | | |
| | Total des autres fonds associatifs | 60 096 | |
| | Total des fonds associatifs | 491 183 | 421 586 |
| Provisions | Provisions pour risques Provisions pour charges | | |
| | Total des provisions | | |
| Fonds dédiés | Sur subventions de fonctionnement Sur dons manuels affectés Sur legs et donations affectés | 25 272 | 10 031 |
| | Total des fonds dédiés | 25 272 | 10 031 |
| DETTES (1) | DETTES FINANCIERES Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2) Emprunts et dettes financières divers Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | |
| | DETTES D'EXPLOITATION Dettes fournisseurs et comptes rattachés Dettes fiscales et sociales | 275 280 | 164 597 |
| | DETTES DIVERSES Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes Produits constatés d'avance | | |
| | Total des dettes | 275 280 | 164 597 |
| | Ecart de conversion passif | | |
| | TOTAL PASSIF | 791 735 | 596 214 |
| | Résultat de l'exercice exprimé en centimes | 9 501,02 | 2 841,31 |
| | (1) Dont à moins d'un an | 275 280 | 164 597 |
| | (2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP | | |
| ENGAGEMENTS DONNES | | | |

Détail de l' Actif

| | 01/01/2019 31/12/2019 | 12 mois | 01/01/2018 31/12/2018 | 12 mois | Variations | % |
|-------------------------------------------------|--------------------------|---------------|--------------------------|---------------|-------------------|---------------|
| TOTAL II - Actif Immobilisé NET | 38 610,00 | <i>4,88</i> | | | 38 610,00 | |
| Concessions brevets et droits similaires | | | | | | |
| 205100 LOGICIELS, SITES INTERNET | 14 076,00 | <i>1,78</i> | 14 076,00 | <i>2,36</i> | | |
| 280510 AMORTISSEMENTS LOGICIELS | (14 076,00) | <i>-1,78</i> | (14 076,00) | <i>-2,36</i> | | |
| Autres immobilisations incorporelles | 38 610,00 | <i>4,88</i> | | | 38 610,00 | |
| 232000 IMMOBILISATION INCORP. EN COURS | 38 610,00 | <i>4,88</i> | | | 38 610,00 | |
| Autres immobilisations corporelles | | | | | | |
| 218310 MATERIELS DE BUREAU | 2 164,28 | <i>0,27</i> | 2 164,28 | <i>0,36</i> | | |
| 218400 MOBILIERS | 1 189,66 | <i>0,15</i> | 1 189,66 | <i>0,20</i> | | |
| 281831 AMORTISSEMENTS MAT. DE BUREAU | (2 164,28) | <i>-0,27</i> | (2 164,28) | <i>-0,36</i> | | |
| 281840 AMORTISSEMENTS MOBILIERS | (1 189,66) | <i>-0,15</i> | (1 189,66) | <i>-0,20</i> | | |
| TOTAL III - Actif Circulant NET | 753 125,38 | <i>95,12</i> | 596 214,04 | <i>100,00</i> | 156 911,34 | <i>26,32</i> |
| Autres créances | 6 214,00 | <i>0,78</i> | 94,00 | <i>0,02</i> | 6 120,00 | <i>N/S</i> |
| 441100 SUBVENTION D'INVEST. A RECEVOIR | 3 920,00 | <i>0,50</i> | | | 3 920,00 | |
| 467100 DEBITEURS DIVERS | 44,00 | <i>0,01</i> | 94,00 | <i>0,02</i> | (50,00) | <i>-53,19</i> |
| 468700 PRODUITS A RECEVOIR | 2 250,00 | <i>0,28</i> | | | 2 250,00 | |
| Disponibilités | 746 293,20 | <i>94,26</i> | 595 240,62 | <i>99,84</i> | 151 052,58 | <i>25,38</i> |
| 512200 SNVB LIVRET A | 209 816,68 | <i>26,50</i> | 208 840,95 | <i>35,03</i> | 975,73 | <i>0,47</i> |
| 512300 SNVB LIVRET ASSOCIATION | 495 979,24 | <i>62,64</i> | 384 656,43 | <i>64,52</i> | 111 322,81 | <i>28,94</i> |
| 514000 SNVB | 40 497,28 | <i>5,12</i> | 1 743,24 | <i>0,29</i> | 38 754,04 | <i>N/S</i> |
| Charges constatées d'avance | 618,18 | <i>0,08</i> | 879,42 | <i>0,15</i> | (261,24) | <i>-29,71</i> |
| 486000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE | 618,18 | <i>0,08</i> | 879,42 | <i>0,15</i> | (261,24) | <i>-29,71</i> |
| TOTAL DU BILAN ACTIF | 791 735,38 | <i>100,00</i> | 596 214,04 | <i>100,00</i> | 195 521,34 | <i>32,79</i> |

Détail du Passif

| | 01/01/2019 31/12/2019 | 12 mois | 01/01/2018 31/12/2018 | 12 mois | Variations | % |
|----------------------------------------------------|--------------------------|------------|--------------------------|------------|-------------------|--------|
| Total des fonds associatifs | 491 183,07 | 62,04 | 421 586,05 | 70,71 | 69 597,02 | 16,51 |
| Total des fonds propres | 431 087,07 | 54,45 | 421 586,05 | 70,71 | 9 501,02 | 2,25 |
| Fonds associatif sans droit de reprise | 421 586,05 | 53,25 | 418 744,74 | 70,23 | 2 841,31 | 0,68 |
| 102000 FONDS ASSOCIATIFS | 421 586,05 | 53,25 | 418 744,74 | 70,23 | 2 841,31 | 0,68 |
| Excédent ou déficit de l'exercice | 9 501,02 | 1,20 | 2 841,31 | 0,48 | 6 659,71 | 234,39 |
| Total des autres fonds associatifs | 60 096,00 | 7,59 | | | 60 096,00 | |
| Subventions d'investissement | 60 096,00 | 7,59 | | | 60 096,00 | |
| 138000 SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT | 60 096,00 | 7,59 | | | 60 096,00 | |
| TO TAL III - Total des Provisions | | | | | | |
| Total des fonds reportés et dédiés | 25 272,16 | 3,19 | 10 031,44 | 1,68 | 15 240,72 | 151,93 |
| Fonds dédiés sur subventions d'exploitation | 25 272,16 | 3,19 | 10 031,44 | 1,68 | 15 240,72 | 151,93 |
| 194000 FONDS DEDIES SUR SUBV° FCT MT | 25 272,16 | 3,19 | 10 031,44 | 1,68 | 15 240,72 | 151,93 |
| TO TAL IV - Total des dettes | 275 280,15 | 34,77 | 164 596,55 | 27,61 | 110 683,60 | 67,25 |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 275 280,15 | 34,77 | 164 596,55 | 27,61 | 110 683,60 | 67,25 |
| 040C Collectif fournisseurs créditeurs | 41 520,50 | 5,24 | 22 114,48 | 3,71 | 19 406,02 | 87,75 |
| 408100 FOURN.- FACTURES A RECEVOIR | 233 759,65 | 29,52 | 142 482,07 | 23,90 | 91 277,58 | 64,06 |
| Total du passif | 791 735,38 | 100,00 | 596 214,04 | 100,00 | 195 521,34 | 32,79 |

Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **791 735** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **222 821** euros et un total **charges** de **213 320** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **9 501** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2019** et finit le **31/12/2019**.

Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques. Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Règles et Méthodes Comptables

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Subventions

Le montant des subventions accordées par le FIR au titre du FIR au service de la stratégie régionale de santé pour l'exercice s'élève à 209.469 euros.

Le montant des subventions non utilisées pour l'exercice 2019 qui s'élève à 15.241 euros a été comptabilisé en "Fonds dédiés" au 31 décembre 2019.

Projet eNephro Prégreffe

Notre association a débuté le développement d'un logiciel visant à l'amélioration du parcours patient en insuffisance rénale terminale, de l'accès à la greffe au suivi post-greffe.

Au 31 décembre 2019, l'ensemble des dépenses engagées s'élève à 38.610 euros et est comptabilisé en « Autres immobilisations incorporelles ». Cette immobilisation en cours n'a pas fait l'objet d'amortissement au cours de cet exercice.

En parallèle, des subventions d'investissement ont été reçues pour un montant global de 60.096 euros. Ces subventions participent au financement du développement logiciel en cours. Aucune quote-part n'a été reprise au compte de résultat, au cours de cet exercice.

Evènements significatifs postérieurs à la clôture

L'évolution du virus Covid-19 qui touche tout le territoire français et qui a obligé le gouvernement à prendre des mesures de confinement aura un impact sur l'activité et les comptes 2020 de notre association.

Toutefois, le coronavirus est un événement qui n'est pas lié à des conditions existant à la date de clôture et n'est donc pas de nature à ajuster les comptes 2019. L'évaluation des actifs et des passifs doit refléter uniquement les conditions qui existaient à la date de clôture, sans tenir compte de l'évolution ultérieure de la situation.

Nous ne sommes pas en mesure à ce jour de chiffrer quels seront les impacts de cet événement sur l'exercice 2020.

Immobilisations

| | Valeurs brutes début d'exercice | Mouvements de l'exercice | | | | Valeurs brutes au 31/12/2019 |
|--------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------|---------------|---------------|----------|------------------------------------|
| | | Augmentations | | Diminutions | | |
| | | Réévaluations | Acquisitions | Virent p.à p. | Cessions | |
| INCORPORELLES | | | | | | |
| Frais d'établissement et de développement | | | | | | |
| Autres | 14 076 | | 38 610 | | | 52 686 |
| TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | 14 076 | | 38 610 | | | 52 686 |
| CORPORELLES | | | | | | |
| Terrains | | | | | | |
| Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement | | | | | | |
| Instal technique, matériel outillage industriels | | | | | | |
| Instal., agencement, aménagement divers | | | | | | |
| Matériel de transport | | | | | | |
| Matériel de bureau, informatique et mobilier | 3 354 | | | | | 3 354 |
| Emballages récupérables et divers | | | | | | |
| Immobilisations grévées de droits | | | | | | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | | | | |
| Avances et acomptes | | | | | | |
| TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES | 3 354 | | | | | 3 354 |
| FINANCIERES | | | | | | |
| Participations évaluées en équivalence | | | | | | |
| Autres participations | | | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | | | | |
| Prêts et autres immobilisations financières | | | | | | |
| TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES | | | | | | |
| TOTAL | 17 430 | | 38 610 | | | 56 040 |

Amortissements

| | | Amortissements début d'exercice | Mouvements de l'exercice | | Amortissements au 31/12/2019 |
|------------------------------------------|--------------------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------|--------------|------------------------------------|
| | | | Dotations | Diminutions | |
| INCORPORELLES | Frais d'établissement et de développement | | | | |
| | Autres | 14 076 | | | 14 076 |
| | TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | 14 076 | | | 14 076 |
| CORPORELLES | Terrains | | | | |
| | Constructions sur sol propre | | | | |
| | sur sol d'autrui | | | | |
| | instal. agencement aménagement | | | | |
| | Instal technique, matériel outillage industriels | | | | |
| | Autres instal., agencement, aménagement divers | | | | |
| | Matériel de transport | | | | |
| | Matériel de bureau, mobilier | 3 354 | | | 3 354 |
| Emballages récupérables et divers | | | | | |
| Immobilisations grevées de droits | | | | | |
| TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES | 3 354 | | | 3 354 | |
| TOTAL | | 17 430 | | | 17 430 |

ANNEXE - Élément 4

Provisions

| | Début exercice | Augmentations | Diminutions | | 31/12/2019 |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|---------------|-------------|---------------|------------|
| | | | Utilisées | Non utilisées | |
| PROVISIONS REGLEMENTEES | | | | | |
| Reconstruction gisements miniers et pétroliers | | | | | |
| Provisions pour investissement | | | | | |
| Provisions pour hausse des prix | | | | | |
| Provisions pour amortissements dérogatoires | | | | | |
| Provisions fiscales pour prêts d'installation | | | | | |
| Provisions autres | | | | | |
| PROVISIONS REGLEMENTEES | | | | | |
| PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES | | | | | |
| Pour litiges | | | | | |
| Pour garanties données aux clients | | | | | |
| Pour pertes sur marchés à terme | | | | | |
| Pour amendes et pénalités | | | | | |
| Pour pertes de change | | | | | |
| Pour pensions et obligations similaires | | | | | |
| Pour impôts | | | | | |
| Pour renouvellement des immobilisations | | | | | |
| Provisions pour gros entretien et grandes révisions | | | | | |
| Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer | | | | | |
| Autres | | | | | |
| PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES | | | | | |
| PROVISIONS POUR DEPRECIATION | | | | | |
| Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières | | | | | |
| Sur stocks et en-cours | | | | | |
| Sur comptes clients | | | | | |
| Autres | | | | | |
| PROVISIONS POUR DEPRECIATION | | | | | |
| TOTAL GENERAL | | | | | |
| Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles | | | | | |
| Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I. | | | | | |

Créances et Dettes

| | | 31/12/2019 | 1 an au plus | plus d'1 an |
|---------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|--------------|--------------|-------------|
| CREANCES | Créances rattachées à des participations | | | |
| | Prêts | | | |
| | Autres immobilisations financières | | | |
| | | | | |
| | Clients douteux ou litigieux | | | |
| | Autres créances clients | | | |
| | Créances représentatives des titres prêtés | | | |
| | Personnel et comptes rattachés | | | |
| | Sécurité sociale et autres organismes sociaux | | | |
| | Impôts sur les bénéfices | | | |
| | Taxes sur la valeur ajoutée | | | |
| | Autres impôts, taxes versements assimilés | | | |
| | Divers | 3 920 | 3 920 | |
| Groupe et associés | | | | |
| Débiteurs divers | 2 294 | 2 294 | | |
| | | | | |
| Charges constatées d'avance | 618 | 618 | | |
| TOTAL DES CREANCES | | 6 832 | 6 832 | |
| Prêts accordés en cours d'exercice | | | | |
| Remboursements obtenus en cours d'exercice | | | | |
| Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques) | | | | |

| | | 31/12/2019 | 1 an au plus | 1 à 5 ans | plus de 5 ans |
|------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|----------------|----------------|-----------|---------------|
| DETTES | Emprunts obligataires convertibles | | | | |
| | Autres emprunts obligataires | | | | |
| | Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine | | | | |
| | Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine | | | | |
| | Emprunts et dettes financières divers | | | | |
| | Fournisseurs et comptes rattachés | 275 280 | 275 280 | | |
| | Personnel et comptes rattachés | | | | |
| | Sécurité sociale et autres organismes sociaux | | | | |
| | Impôts sur les bénéfices | | | | |
| | Taxes sur la valeur ajoutée | | | | |
| | Obligations cautionnées | | | | |
| | Autres impôts, taxes et assimilés | | | | |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | |
| | Groupe et associés | | | | |
| | Autres dettes | | | | |
| Dettes représentatives de titres empruntés | | | | | |
| Produits constatés d'avance | | | | | |
| TOTAL DES DETTES | | 275 280 | 275 280 | | |
| Emprunts souscrits en cours d'exercice | | | | | |
| Emprunts remboursés en cours d'exercice | | | | | |
| Emprunts dettes associés (personnes physiques) | | | | | |

ANNEXE - Élément 6.11

Charges à payer

| | | 31/12/2019 |
|-------------------------------------------------|---------|----------------|
| Total des Charges à payer | | 233 760 |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | | 233 760 |
| FOURN.- FACTURES A RECEVOIR | 233 760 | |

ANNEXE - Élément 6.10

Produits à recevoir

| | | 31/12/2019 |
|--------------------------------------|-------|--------------|
| Total des Produits à recevoir | | 6 170 |
| Autres créances | | 6 170 |
| SUBVENTION D'INVEST. A RECEVOIR | 3 920 | |
| PRODUITS A RECEVOIR | 2 250 | |

ANNEXE - Élément 6.12

Charges constatées d'avance

| | Période | Montants | 31/12/2019 |
|------------------------------------------------------|---------|----------|------------|
| Charges constatées d'avance - EXPLOITATION | | | 618 |
| Location, assurance | | 618 | |
| Charges constatées d'avance - FINANCIERES | | | |
| Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES | | | |
| TOTAL | | | 618 |

| |
|--|
| |
|--|

Tableau de suivi des fonds dédiés

| I - SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT AFFECTEES | | | | |
|---------------------------------------------|----------------------------------------------|------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|
| Ressources | Fonds à engager au début de l'exercice | Utilisation en cours d'exercice | Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées | Fonds restant à engager en fin d'exercice |
| | A | B | C | D = A - B + C |
| Fonds dédiés | | | | |
| FIR 2018 | 10 031 | | | 10 031 |
| FIR 2019 | | | 15 241 | 15 241 |
| TOTAL | 10 031 | | 15 241 | 25 272 |

| II - RESSOURCES PROVENANT DE LA GENEROSITE DU PUBLIC | | | | |
|------------------------------------------------------|----------------------------------------------|------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|
| Ressources | Fonds à engager au début de l'exercice | Utilisation en cours d'exercice | Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées | Fonds restant à engager en fin d'exercice |
| | A | B | C | D = A - B + C |
| Dons manuels | | | | |
| Total | | | | |
| Legs et donations | | | | |
| Total | | | | |
| TOTAL | | | | |